

Jaarrekening Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel

- 2023 -

16 maart 2024

Inhoudsopgave **Pagina**

Jaarrekening

- | | |
|--|----------|
| 1. Grondslagen voor de jaarrekening | 3 |
| 2. Balans per 31 december 2023 | 4 |
| 3. Staat van Baten en Lasten 2023 | 5 |
| 4. Toelichting op de Balans per 31 december 2023 | 6 |
| 5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2023 | 7 |

Grondslagen voor de jaarrekening

1. Algemeen

Het boekjaar van de stichting loopt van 1 januari tot en met 31 december. De jaarrekening wordt opgesteld naar de grondslag van historische kosten. Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel is opgericht op 1 augustus 2013 en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel Oost-Brabant onder nummer 58486364. Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel valt onder de ANBI-regeling (Algemeen Nut Beogende Instelling), ANBI-beschikking 90440.

2. Grondslagen voor de balanswaardering

Materiele Vaste Activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met de afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

Vorderingen en schulden

De vorderingen en schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarden.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover in de toelichting anders wordt vermeld, vrij ter beschikking.

3. Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten

De baten worden gevormd uit de opbrengsten van sponsorgelden, donaties, subsidies en overige inkomsten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs op basis van de verwachte economische levensduur.

Balans per 31 december 2023 in euro's

Materiele Vaste Activa	31-12-2022	31-12-2023
AED (Automatische Externe Defibrillator)	18.444	21.074
Buitenkasten	6.209	5.834
Totaal Materiele Vaste Activa	24.653	26.908
Vlottende Activa		
Debiteuren	-	7.765
Voorraad	-	-
Overige vorderingen	-	-
Liquide middelen	69.358	81.310
Totaal Vlottende Activa	69.358	89.075
TOTAAL ACTIVA	94.011	115.983
	31-12-2022	31-12-2023
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	32.118	43.943
Bestemmingsreserve	60.000	70.000
Totaal Eigen Vermogen	92.118	113.943
Langlopende Schulden	-	-
Kortlopende schulden		
Crediteuren	847	-
Overige vorderingen	1.046	2.040
Totaal Kortlopende Schulden	1.893	2.040
TOTAAL PASSIVA	94.011	115.983

Staat van Baten en Lasten over 2023 in Euro's

	31-12-2022	31-12-2023
Baten		
Donatie/Sponsorbijdrage	14.641	21.479
Bijdrage jaarlijks onderhoud	4.880	5.529
Bijdrage verzekeringen	2.271	2.555
Bijdrage montagekosten	200	50
Bijdrage vervangingskosten	1.255	2.230
Overige opbrengsten	919	854
Totaal Baten	24.166	32.697
Lasten		
Inkoop Electroden e.d.	5.951	4.359
Bijdrage AED-cursussen	128	43
Bijdrage Kasten	0	0
Verzekeringen	0	0
Materiaalkosten	599	771
Algemene kosten	1.550	1.807
Afschrijving AED en kasten	3.082	3.709
Totaal Lasten	11.310	10.688
Financiële Baten en Lasten		
Bankkosten	119	185
Rentebaten	0	0
Totaal Financiële Baten en Lasten	119	185
Resultaat	12.737	21.825

Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2023</u>
Materiele Vaste Activa		
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 1 januari	24.030	24.653
Investerings/desinvesterings	3.705	5.964
Afschrijvingen *	3.082	3.709
Boekwaarde AED's en buitenkasten per 31 december	24.653	26.908
* Met ingang van 2020 is de afschrijvingstermijn op 10 jaar gesteld (schattingwijziging)		
Vlottende activa		
Debiteuren	0	7.765
Overlopende activa	0	0
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	29.381	32.118
Resultaat	12.737	21.825
Mutatie Bestemmingsreserve	10.000	10.000
Stand per 31 december	32.118	43.943
Bestemmingsreserve	60.000	70.000

De Bestemmingsreserve wordt aangehouden ten behoeve van de vergoeding van de reanimatiecursussen die nog gereserveerd staan, alsmede voor het vervangingsprogramma van de AED's die in eigendom zijn van Stichting Hartwacht Sint-Michielsgestel.

Kortlopende Schulden

Overige vorderingen betreft een vooruitbetaalde post	1.047	2.040
--	-------	-------

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2023

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2023</u>
Baten		
Overige opbrengsten*	919	854
*Bijdrage in de revisiekosten en bijdrage van RAV na inzet		
Afschrijvingen		
Afschrijvingen AED's	2.338	2.831
Afschrijvingen Buitenkasten	774	878